

Tabla de Contenido

1. OBJETIVO	2
2. ALCANCE.....	2
3. NORMATIVIDAD	2
3.1 Interna.....	2
3.2 Externa	2
4. DEFINICIONES.....	2
5. DIAGRAMA DE FLUJO Y DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES.....	3
5.1. Diagrama de flujo - Auditorías Internas del SG-SST.	3
5.2. Descripción de actividades - Auditorías Internas del SG-SST.	3
6. RIESGOS.....	5
7. CONTROL DE CAMBIOS	5
8. APROBACIÓN.....	6
9. ANEXOS	6
Anexo1:	6

1. OBJETIVO

Establecer los lineamientos para planificar, ejecutar, documentar y dar seguimiento a las auditorías internas del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST) de la Universidad de los Andes, con el fin de verificar el cumplimiento de la normatividad vigente, identificar oportunidades de mejora, recomendar planes de acción y asegurar la eficacia del sistema.

2. ALCANCE

El proceso inicia con la identificación de la necesidad de realizar una auditoría interna del SG-SST, conforme al plan anual y los requisitos legales y normativos vigentes, y finaliza con el seguimiento a la implementación y cierre de las acciones correctivas o preventivas derivadas de los hallazgos detectados en la auditoría.

3. NORMATIVIDAD

3.1 Interna

- Política de Seguridad y Salud en el Trabajo de la Universidad de los Andes.
- Sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST).
- Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial.

3.2 Externa

- Decreto 1072 de 2015: Decreto Único Reglamentario del Sector Trabajo, que contiene las disposiciones para el SG-SST.
- Resolución 0312 de 2019: Estándares mínimos del SG-SST (incluye control documental y archivo como parte del estándar mínimo).
- Resolución 40595 de 2022: Metodología del Plan Estratégico de Seguridad Vial (PESV).

4. DEFINICIONES

Auditoría: Proceso sistemático, independiente y documentado para obtener evidencias de la auditoría y evaluarlas de manera objetiva con el fin de determinar el grado en que se cumplen los criterios de auditoría. Proceso sistemático, independiente y documentado que permite obtener y evaluar evidencias de manera objetiva para determinar el grado de cumplimiento de los criterios establecidos.

Criterios de auditoría: Conjunto de políticas, procedimientos, requisitos legales o normativos y demás lineamientos frente a los cuales se compara la evidencia recopilada durante la auditoría.

Evidencia de la auditoría: Registros, declaraciones o cualquier información verificable que sea pertinente para los criterios de auditoría y permita sustentar los hallazgos identificados.

Hallazgos de la auditoría: Resultados obtenidos al comparar la evidencia recopilada con los criterios de auditoría. Pueden reflejar conformidades, no conformidades u oportunidades de mejora.

Conclusiones de la auditoría: Juicio final emitido por el equipo auditor tras analizar los hallazgos y evidencias, con relación a los objetivos y alcance definidos para la auditoría.

Auditado: Área, proceso o unidad de la Universidad que es objeto de evaluación durante la auditoría.

Auditor: Persona con la competencia técnica, independencia y formación necesaria para planificar, ejecutar y reportar los resultados de una auditoría.

Equipo auditor: Grupo conformado por uno o más auditores responsables de realizar la auditoría. Puede incluir el apoyo de expertos técnicos cuando se requiera conocimiento especializado.

Experto técnico: Persona que aporta conocimientos o experiencia específicos al equipo auditor sobre el proceso, actividad, tecnología, idioma orientación cultural o normativa aplicable. No actúa como auditor, pero apoya la evaluación técnica.

Programa de auditoría: Conjunto de una o más auditorías planificadas para un periodo determinado, orientadas a un propósito específico. Incluye las actividades de planificación, ejecución, seguimiento y mejora del proceso de auditoría.

Plan de auditoría: Documento que contiene la descripción de las actividades y los detalles acordados de una auditoría.

Alcance de la auditoría: Extensión y límites de la auditoría, incluyendo las áreas, procesos, ubicaciones, actividades y periodo de tiempo que serán objeto de revisión.

Competencia: Combinación de conocimientos, habilidades, formación y experiencia demostrada que permiten a una persona desempeñar adecuadamente una función o actividad.

Conformidad: Cumplimiento de un requisito establecido, ya sea legal, normativo, institucional o del sistema de gestión.

No conformidad: Incumplimiento de un requisito establecido, que puede corresponder a desviaciones frente a estándares, prácticas, procedimientos o normas aplicables.

Mejora continua: Proceso sistemático y permanente mediante el cual se optimiza el desempeño del SG-SST, en coherencia con la política institucional de Seguridad y Salud en el Trabajo.

5. DIAGRAMA DE FLUJO Y DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES

5.1. Diagrama de flujo - Auditorías Internas del SG-SST.

5.2. Descripción de actividades - Auditorías Internas del SG-SST.

ENTRADA	Auditoría interna del SG-SST conforme al plan anual, requisitos legales y normativos vigentes
PROVEEDOR	Auditoría Interna

SALIDA	Informe de auditoría interna, registro de hallazgos, plan de acción y seguimiento de mejora
CLIENTE	Área de Seguridad y Salud en el Trabajo / Alta Dirección/GHDO

	ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN	RESPONSABLE	SISTEMA	DOCUMENTOS DEL PROCESO
1	Presentar Plan de Auditoría	Se presenta ante el Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo (COPASST) el Plan de Auditoría del SG-SST (objetivos de la auditoría, fecha de realización, recursos necesarios, etc.). En esta reunión se revisa, valida y aprueba el plan para su ejecución.	Analista de Auditoría		Programa de Auditoría / Plan de Auditoría
2	Realizar reunión de apertura	Una vez aprobado el plan, se lleva a cabo la reunión de apertura entre el Área de Auditoría Interna y el Área de Seguridad y Salud en el Trabajo, con el fin de definir el alcance de la auditoría y el tiempo requerido para el desarrollo de este proceso.	Analista de Auditoría / Líder de SST		Acta de reunión de apertura
3	Revisar políticas y lineamientos aplicables	Se revisan las políticas, procedimientos y demás documentos vigentes que regulan el proceso o unidad académica o administrativa a auditar, con el fin de comprender el marco de referencia y los criterios de evaluación que aplicarán durante la auditoría.	Analista de Auditoría		Políticas y lineamientos aplicables
4	Ejecutar auditoría interna	Se lleva a cabo la auditoría conforme al alcance definido, mediante revisión documental, entrevistas, observación de procesos y verificación de evidencias. Durante esta etapa, el equipo auditor recopila y analiza información relevante, incluyendo resultados de auditorías anteriores, registros, indicadores, pruebas de cumplimiento y evidencias objetivas.	Analista de Auditoría		Programa de Auditoría / Plan de Auditoría / SG-SST
5	Definir resultados de la auditoría	Una vez finalizadas las actividades de revisión y verificación, el equipo auditor analiza la información recolectada, valida las evidencias y determina los resultados, identificando hallazgos, no conformidades y oportunidades de mejora.	Analista de Auditoría		
6	Realizar reunión de cierre	Se efectúa la reunión de cierre de la jornada de auditoría culminada para comunicar los resultados preliminares a las partes involucradas (áreas auditadas y el área de SST).	Analista de Auditoría		Acta de reunión de cierre
7	Elaborar y presentar informe de auditoría	Se elabora el informe de auditoría consolidando los hallazgos, observaciones, no conformidades, puntos de mejoramiento y recomendaciones. Se presenta el informe para discusión con el área auditada y al área de SST.	Analista de Auditoría		Informe de Auditoría
8	Recibir y registrar informe de auditoría	El especialista de SST recibe el informe de auditoría y procede a cargar los hallazgos, observaciones, no conformidades y	Especialista de SST	Correo electrónico	Informe de Auditoría / Matriz ACAP

		recomendaciones en la matriz ACAP, asegurando su trazabilidad y seguimiento.		/ Microsoft List	
9	Remitir informe a Alta Dirección	Se entrega formalmente a la Alta Dirección el informe de la auditoría realizada al SG-SST.	Analista de Auditoría		Informe de Auditoría
10	Presentar resultados de auditoría al COPASST	Se socializan en sesión del COPASST los resultados de la auditoría y el estado de cumplimiento del SG-SST.	Analista de Auditoría		Informe de Auditoría
11	Hacer seguimiento a resultados de auditorías	Se realiza seguimiento con el Área de Seguridad y Salud en el Trabajo a la implementación de las acciones correctivas y preventivas propuestas derivadas de la auditoría. El equipo auditor verifica el cumplimiento y eficacia de las medidas adoptadas, mediante visitas presenciales o comunicación formal con el área de Seguridad y Salud en el Trabajo, hasta el cierre de los hallazgos.	Analista de Auditoría / Líder de SST	Microsoft List	Matriz ACAP

6. RIESGOS

Se está adelantando la gestión de riesgos y se tiene prevista su actualización para el 2026

7. CONTROL DE CAMBIOS

VERSIÓN	ACTUALIZACIÓN	FECHA
0	Elaboración	01/09/2016
	Publicación	26/05/2017
1	Actualización de SO a SST	17/02/2020
2	Ajuste del período de la auditoría y adición de las responsabilidades de GHD Ajustes menores de redacción.	05/02/2024
3	Se realiza actualización de flujograma de procesos y descripción de actividades.	12/08/2024
4	Actualización a plantilla ficha técnica NVL 3, objetivo e inclusión de requisito Resolución 40595 de 202 y competencia de auditores internos	07/10/2025

8. APROBACIÓN

	NOMBRE	CARGO	FECHA
ELABORÓ	Ana Carolina Álvarez P.	Líder de Seguridad y Salud en el Trabajo	01/09/2016
	Jenny Aidée Valderrama	Coordinador Auditoría Interna	01/09/2016
REVISÓ	Germán Otálora González	Jefe DMSST	23/01/2017
	Jorge Charry	Auditor Interno	24/01/2017
	Manuela Peña	Ingeniera de Procesos	10/01/2017
ACTUALIZÓ	Lorena Vivas – Ana Carolina Álvarez	Analista de auditoría interna – Líder de SST	05/02/2024
APROBÓ	Paola Constanza Daza Lucena	Gerente bienestar y Desarrollo Humano	16/02/2024
ACTUALIZÓ	Cesar Julián Soler Aguirre	Especialista Seguridad y Salud en el Trabajo	12/08/2024
REVISÓ	Ana Carolina Álvarez	Líder de Seguridad y Salud en el Trabajo	23/08/2024
	Juan David Castillo Sanabria	Analista de Planeación	12/08/2024
APROBÓ	Paola Daza Lucena	Gerente de Bienestar y Desarrollo Humano	26/08/2024
ASESORÓ	Cindy Lorena Vela Herrera	Profesional de producto ARL Axa Colpatría	07/10/2025
ACTUALIZÓ	Cesar Julián Soler Aguirre	Especialista SST	07/10/2025
REVISÓ	Nicolle Mancipe Calderón	Analista de Procesos	05/11/2025
	Ana Carolina Álvarez Peñuela	Líder de Seguridad y Salud en el Trabajo	12/12/2025
APROBÓ	Catherine Jaller Peña	Gerente Médica y de Experiencias en Salud	06/01/2026

9. ANEXOS

Anexo1:

Procesos de Auditoría interna:

- Planeación auditorías (Formato de plan de auditorías)
- Ejecución auditorías (Formato de acta de reunión o cómo se va a recopilar el registro tanto en apertura como en cierre).
- Validación y divulgación de auditorías (Formato de informe de auditorías)
- Seguimiento auditorías (Procedimiento Acciones de Mejora AP-AC)
- Lista de Chequeo general para la evaluación del cumplimiento legal del SG-SST (a criterio del auditor interno).